

关于嘉凯城集团股份有限公司

非经营性资金占用及其他关联资金往来情况

汇总表的专项审核报告

瑞华核字[2016]02240003号

目 录

1、 专项审核报告.....	1
2、 附表.....	3



瑞华会计师事务所
RUIHUA CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS

通讯地址：北京市东城区永定门西滨河路 8 号院 7 号楼中海地产广场西塔 5-11 层
Postal Address: 5-11/F, West Tower of China Overseas Property Plaza, Building 7, No. 8, Yongdingmen
Xidiata Road, Dongcheng District Beijing
邮政编码 (Post Code): 100077
电话 (Tel): +86(10)88095888 传真 (Fax): +86(10)88091199

关于嘉凯城集团股份有限公司关联方 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表 的专项审核报告

瑞华核字[2016]02240003 号

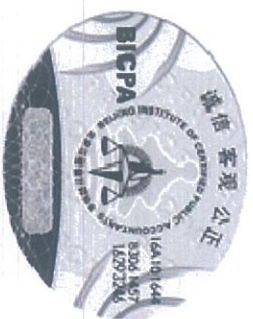
嘉凯城集团股份有限公司全体股东：

我们接受委托，在审计了嘉凯城集团股份有限公司（以下简称“嘉凯城公司”）2015 年 12 月 31 日合并及公司的资产负债表，2015 年度合并及公司的利润表、合并及公司的现金流量表和合并及公司的股东权益变动表以及财务报表附注的基础上，对后附的《上市公司 2015 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表》（以下简称“汇总表”）进行了专项审核。按照中国证券监督管理委员会、国务院国有资产监督管理委员会印发的《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发[2003]56 号）的规定，编制和披露汇总表、提供真实、合法、完整的审核证据是嘉凯城公司管理层的责任，我们的责任是在执行审核工作的基础上对汇总表发表专项审核意见。

我们按照中国注册会计师审计准则的相关规定执行了审核工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审核工作以对汇总表是否存在重大错报获取合理保证。在审核过程中，我们实施了包括检查会计记录、重新计算相关项目金额等我们认为必要的程序。我们相信，我们的审核工作为发表审核意见提供了合理的基础。

我们认为，后附汇总表所载资料与我们审计嘉凯城公司 2015 年度财务报表时所复核的会计资料和经审计的财务报表的相关内容，在所有重大方面没有发现不一致。

为了更好地理解嘉凯城公司 2015 年度关联方占用上市公司资金情况，后附汇总表应当与已审的财务报表一并阅读。



本审核报告仅供嘉凯城集团股份有限公司 2015 年度年报披露之目的使用，
不得用作任何其他目的。

瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：



Yang Jizhong

中国注册会计师：张广志



二〇一六年四月二十五日

附表

上市公司2015年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

编制单位：嘉凯城集团股份有限公司

金额单位：人民币万元

非经营性资金占用	资金占用方名称	占用方与上市公司的 关联关系	上市公司核算的 会计科目	2015年初占用 资金余额	2015年度占用累计发生 金额	2015年度偿还 累计发生额	2015年末占用资 金余额	占用形成原因	占用性质
现大股东及其附 属企业									非经营性占用
									非经营性占用
小 计	—	—	—	-	-	-	-	—	—
前大股东及其附 属企业									非经营性占用
									非经营性占用
小 计	—	—	—	-	-	-	-	—	—
总 计	—	—	—	-	-	-	-	—	—
其它关联资金往 来	资金往来方名称	往来方与上市公司的 关联关系	上市公司核算的 会计科目	2015年初占用 资金余额	2015年度占用累计发生 金额	2015年度偿还 累计发生额	2015年末占用资 金余额	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属 企业									经营性往来
									经营性往来
上市公司的子公 司及其附属企业	嘉凯城集团嘉业有限公司	全资子公司	其他应收款	127,262.79	61,848.27	60,760.00	128,351.05		资金往来
	上海凯思达股权投资有限公司	全资子公司	其他应收款	35,892.00	700.00	1,500.00	35,092.00		资金往来
	潍坊国大房地产开发有限公司	控股子公司	其他应收款	3,059.16	775.57		3,834.73		资金往来
	海南华航房地产有限公司	控股子公司	其他应收款	4,092.51	331.38		4,423.89		资金往来
	武汉巴登城投资有限公司	控股子公司	其他应收款	73,973.58	15,204.83		89,178.42		资金往来
	嘉凯城集团资产管理有限公司	全资子公司	其他应收款	2,060.00	11,580.00	1.00	13,639.00		资金往来
	嘉凯城集团城镇化建设发展有限公司	全资子公司	其他应收款	15,168.85	62,910.47	107,300.00	-29,220.68		资金往来
	诸暨嘉凯城房地产开发有限公司	全资子公司	其他应收款	799.17	1,041.25		1,840.42		资金往来
	重庆华葡房地产开发有限公司	全资子公司的子公司	其他应收款	3,817.33	1,689.33		5,506.67		资金往来
	杭州名城博园置业有限公司	全资子公司的子公司	其他应收款	76,791.51	267,930.87	278,500.00	66,222.37		资金往来
	青岛嘉凯城房地产开发有限公司	全资子公司的子公司	其他应收款	20,328.26	33,110.53	31,700.00	21,738.80		资金往来
	无锡嘉启房地产开发有限公司	全资子公司的子公司	其他应收款	10,857.08	5,099.68		15,956.76		资金往来
	湖州嘉业房地产开发有限公司	全资子公司的子公司	其他应收款	6,300.00	3,127.39		9,427.39		资金往来
	苏州嘉业房地产开发有限公司	全资子公司的子公司	其他应收款	20,590.72			20,590.72		资金往来
	湖州嘉恒置业有限公司	全资子公司的子公司	其他应收款	31,549.33	13,323.83		44,873.17		资金往来
	张家港嘉凯城房地产开发有限公司	全资子公司的子公司	其他应收款	1,604.17	2,050.00		3,654.17		资金往来
	诸暨市店口嘉凯城城镇化建设发展有限公司	全资子公司的子公司	其他应收款		216.00		216.00		资金往来
嘉凯城城镇化建设发展(海盐)有限公司	全资子公司的子公司	其他应收款		336.00		336.00		资金往来	

附表

上市公司2015年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

编制单位：嘉凯城集团股份有限公司

金额单位：人民币万元

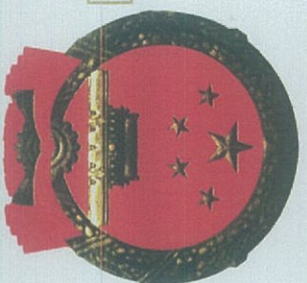
非经营性资金占用	资金占用方名称	占用方与上市公司的 关联关系	上市公司核算的 会计科目	2015年初占用 资金余额	2015年度占用累计发生 金额	2015年度偿还 累计发生额	2015年末占用资 金余额	占用形成原因	占用性质
	上海中凯置业有限公司	全资子公司的子公司	其他应收款		1,047.00		1,047.00		资金往来
	浙江中江房地产开发有限公司	全资子公司的子公司	其他应收款		424.00		424.00		资金往来
	上海源丰投资发展有限公司	全资子公司的子公司	其他应收款		374.00		374.00		资金往来
	上海同轩置业有限公司	全资子公司的子公司	其他应收款		387.24		387.24		资金往来
	嘉凯城城镇化建设发展（南浔双林）有限公司	全资子公司的子公司	其他应收款		61.38		61.38		资金往来
	嘉凯城城镇化建设发展（桐庐分水）有限公司	全资子公司的子公司	其他应收款		24.00		24.00		资金往来
	嘉凯城城镇化建设发展（海宁许村）有限公司	全资子公司的子公司	其他应收款		336.00		336.00		资金往来
	杭州嘉凯城滨虹房地产开发有限公司	全资子公司的子公司	其他应收款	5,879.67	16,346.66	10,000.00	12,226.33		资金往来
小 计	—	—	—	440,026.13	500,275.69	489,761.00	450,540.82	—	—
关联自然人及其控制的法人									非经营性往来
									非经营性往来
其他关联方及其附属企业	浙江中佳中央空调经营有限公司	子公司的联营公司	其他应收款	1,584.13	65.00		1,649.13		经营性往来
	苏州嘉吉实业有限公司	子公司的联营公司	其他应收款	4,779.69	8.75		4,788.45		经营性往来
	上海星火开发区建筑安装工程公司	子公司的主要关联方	其他应收款	7,804.65			7,804.65		经营性往来
	上海嘉沪实业有限公司	子公司的主要关联方	其他应收款	423.18			423.18		经营性往来
	上海吉联房地产开发经营有限公司	子公司的主要关联方	其他应收款	4,816.17			4,816.17		经营性往来
	上海悦昌置业有限公司	子公司的联营公司	其他应收款	15,636.18	401.95		16,038.14		经营性往来
	苏州嘉运实业有限公司	子公司的联营公司	其他应收款	26,136.29	2,247.21	1.73	28,381.77		经营性往来
	上海星火开发区建筑安装工程公司	子公司的主要关联方	预付账款	450.00			450.00		经营性往来
小 计	—	—	—	61,630.30	2,722.92	1.73	64,351.48	—	—
总 计	—	—	—	501,656.42	502,998.61	489,762.73	514,892.30	—	—

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

编号:No.0 01069733



营业 执 照

110000013615629



名 称 瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)
类 型 特殊普通合伙企业

主要经营场所 北京市海淀区西四环中路16号院2号楼4层

执行事务合伙人 杨剑涛(委派杨剑涛为代表), 顾仁荣(委派顾仁荣为代表)

成 立 日 期 2011年02月22日

合 伙 期 限 2011年02月22日 至 2061年02月21日

经 营 范 围

审计企业会计报表, 出具审计报告; 验证企业资本, 出具验资报告; 办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务, 出具有关报告; 基本建设年度财务决算审计; 代理记账; 会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训; 法律、法规规定的其他业务。(依法须经批准的项目, 经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动。)



在线扫码获取详细信息

登 记 机 关

2015 年 04 月 17 日

提示: 每年1月1日至6月30日通过企业信用信息公示系统报送上一年度年度报告并公示。



证书序号: NO. 019628



会计师事务所 执业证书

名称: 瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)

主任会计师: 顾仁荣

办公场所: 北京市海淀区西四环中路16号院2号楼4层

组织形式: 特殊普通合伙

会计师事务所编号: 11010130

注册资本(出资额): 10140万元

批准设立文号: 京财会许可[2011]0022号

批准设立日期: 2011-02-14



说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批,准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的,应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止,应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关: 北京市财政局

二〇一一年四月十六日

中华人民共和国财政部制



证书序号: 000453

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部(特殊普通合伙) 中国证券监督管理委员会审查, 批准

瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)

执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 杨剑涛

证书号: 17

发证时间: 二〇一五年七月一日

证书有效期至: 二〇一七年七月一日





姓名 杨化江
 Full name _____
 性别 男
 Sex _____
 出生日期 1965-10-23
 Date of birth _____
 工作单位 新疆诚信有限责任会计师事务所
 Working unit _____
 身份证号码 553128196510230010
 Identity card No. _____



注册会计师工作单位变更事项登记
 Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
 Agree the holder to be transferred from

新疆诚信

事务所
 CPAs

转出协会盖章
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

年 月 日
 Year / Month / Day

同意调入
 Agree the holder to be transferred to



事务所
 CPAs

转入协会盖章
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2015年 4月 13日
 Year / Month / Day

注册会计师工作单位变更事项登记
 Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
 Agree the holder to be transferred from

事务所
 CPAs

转出协会盖章
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

年 月 日
 Year / Month / Day

同意调入
 Agree the holder to be transferred to

转入协会盖章
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

年 月 日
 Year / Month / Day



姓名 张广志
 Full name
 性别 男
 Sex
 出生日期 1979-06-11
 Date of birth
 工作单位 瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）长春分所
 Working unit
 身份证号码 220182197906110410
 Identity card No.

年度检验登记
 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after
 this renewal.



注册会计师工作单位变更事项登记
 Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
 Agree the holder to be transferred from

事务所
 PPAS
 张广志
 转出协会盖章
 2018年3月3日
 /m /d



同意调入
 Agree the holder to be transferred to

事务所
 PPAS
 张广志
 转入协会盖章
 2018年3月3日
 /m /d